Јавно претпријатие за водоснабдување
Студенчица
Ndërmarrja Publike për Furnizim me Ujë
Studençica
Бр./Nr. 02300/1-3
16-02 20 26 год./vit.
Кичево - Kërçovë

И З В Е Ш Т А Ј

за извршен преглед на Годишна сметка и Извештајот за работењето на ЈП за водоснабдување „Студенчица“ Кичево за деловната 2025 година

На седницата одржана на 26.02.2026 година Надзорниот одбор за контрола на материјално финансиското работење на јавното претпријатие за водоснабдување „Студенчица„ Кичево ги разгледа Годишната сметка бр. 01-272/1 од 20.02.2026 година и Извештајот бр. 01-271/1 од 20.02.2026 година за работењето на ЈП за водоснабдување „Студенчица“ Кичево за деловната 2025 година (01.01.-31.12.).

На седницата беа презентирани и елаборирани основните финансиски извештаи согласно Законот за трговски друштва, материјално финансиски Извештај за работењето во деловната 2025 година, биланс на состојба и биланс на успех.

Врз основа на разгледувањето на материјално финансиските извештаи, Надзорниот одбор ја констатира следната состојба :

1) Со биланс на состојба на 31.12.2025 година :
   Вкупна актива за 2025 година _____ 421.970.930,00 денари
   Нето вредност на капиталот за 2025 година, 420.887.545,00 денари (актива минус долгорочни и краткорочни обврски)
2) Со биланс на успех на 31.12.2025 година :
   Вкупно приходи---------- 87.531.272,00 денари
   Вкупно расходи ---------- 80.785.394,00 денари
   Остварена добивка во работењето пред оданочување ---------- 6.745.878,00 денари
   Остварена нето добивка ---------- 5.911.442,00 денари.

3.Севкупни побарувања заклучно со 31.12.2025 година изнесуваат 219.370.124,00 денари .

3.1.Вкупно ненаплатени побарувања по сите основи за 2025 година изнесуваат 219.370.124,00 денари.

3.2.Тековни побарувања од купувачи за 2025 година: 77.988.314,00 денари.

3.3.Вкупните ненаплатени побарувања од продажба на вода во износ од 214.165.988,00 денари и се однесуваат на ЈКП корисници и АД ЕСМ Скопје (РЕК Осломеј Кичево).

4.Во 2025 година од купувачи вкупно наплатени 61.056.099,00 денари, делот кој припаѓа на ЈКП корисници изнесува 34.249.550,00 денари, што претставува 56% од вкупната наплата за 2025 година.Останатиот дел од 26.806.549,00 денари, што претставува 44% припаѓа на наплатени побарувања од АД ЕЛЕМ Скопје (РЕК Осломеј Кичево).

5.Според Биланс на состојба заклучно со 31.12.2025 година, вкупно тековни обврски 104.220,00 денари.

6. Вкупните приходи остварени во 2025 година изнесуваат 87.531.272,00 денари, кој во однос на вкупно планираниот приход за цела 2025 година е реализиран со 96%.

7. Вкупните трошоци во 2025 година изнесуваат 80.785.394,00 денари и нивната реализација е 88% од рамката на планираното за 2025 година.

8.Врз основа на показателите на состојбата на јавното претпријатие за деловната 2025 година изведени од контата-сметки со методот на релативни финансиски показтели заклучно со 31.12.2025 година, добиени се следните показатели :

- финансиска стабилност : 98.3423%
-степен на самофинансирање : 83509.02%
-степен на задолженост : 0.257405 %
-степен на кредитна способност: 229.0318 %
Ликвидност:
Моментална: 860.0877 %
Тековна: 21127.38%
Општа: 21158.13 %
Економичност:
Рентабилност:
-коефициент на врзување на побарувањата: 900.6214 дена.
-коефициент на плаќање: 4.894889 дена.

Потребно е да се истакне дека во поглед на финансирањето на своите активности во 2025 година, јавното претпријатие како и во предходните години исклучиво се потпира на сопствени финансиски средства и во досегашното работење нема користено банкарски кредити.

9.Надзорниот одбор смета дека Годишната сметка за 2025 година е изготвена согласно Законот за трговски друштва, Закон за исплата на плати, Закон за додадена вредност, Закон за персонален данок на доход, Закон за јавните претпријатија, Закон за јавните набавки и други закони и подзаконски акти уредби, правилници, одлуки и др.) кои го уредуваат финансиското работење на јавното претпријатие. Во годишната сметка за 2025 година постои усогласеност меѓу одделни сметки од активата и пасивата и финансискиот резултат од работењето е реално прикажан.

Годишната сметка е резултат на Биланс на состојба на 31.12.2025 година и настанатите деловни промени во работењето во текот на годината во презентираните извештаи и прегледување на истите.

10.Основна карактеристика за финансиското работење на јавното претпријатие за 2025 година е остварен позитивен финансиски резултат–добивка во работењето 6.745.878,00 денари, пред одаточување.

ЈП за целокупното свое постоење работи исклучиво со сопствени средства и ликвидност на високо ниво и не користи кредити.

11.Во делот на капиталот и обврските во оваа деловна година забележително е зголемување на капиталот на јавното претпријатие во однос на 2025 година за 1,429% што е одраз на позитивниот финансиски резултат за 2025 година.

12.Оствареният позитивен финансиски резултат во деловната 2025 година моментално не влијае на финансиската стабилност, општата ликвидност и исполнување на обврските на јавното претпријатие.

Имено, јавното претпријатие и во деловната 2025 година предвид погореизнесените показатели е со финансиска стабилност од 100,9149%, со висок степен на самофинансирање од 150253.1%, висока моментална ликвидност од 175,8312%, при што подмирувањето на своите тековните обврски го врши за 8,43% денови, во законски определениот и договорен рок.

Притоа потребно е да се истакне дека во поглед на финансирањето на своите активности и во тековната 2025 година, ЈП како и во претходните години исклучиво се потпира на сопствени финансиски извори и средства и во досегашното работење не користело банкарски кредити.

13. Надзорниот одбор за контрола на материјано финансиското работење на јавното претпријатие ги разгледа Годишната сметка и Извештајот за работа на јавното претпријатие

за 2025 година и по нив нема забелешки поради кое ги одобрува, и дава позитивно мислење по истите до Управниот одбор, да ги усвои.

14.Овој извештај со мислење по годишна сметка и Извештајот за работењето на јавното претпријатие за 2025 година да се достават до Управниот одбор на јавното претпријатие, Министерство за финансии, Министерство за транспорт и врски, Министерство за животна средина и просторно планирање и Владата на Република Северна Македонија .

26.02.2026 година
Кичево

Претседател на Надзорен одбор за контрола на материјално финансиско работење
на ЈП „Студенчица" Кичево
Александар Трајковски